

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS**  
**CUENTA PÚBLICA 2014**  
(Miles de pesos)

**Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de** **ZACATECAS**

**Fondo o Programa:** FORTAMUN DF

<b>Ente fiscalizado:</b> Sain Alto, Zacatecas	<b>Monto auditado:</b> 7,698.1
<b>Auditoría número:</b> ASE-CP-41/2014	<b>Muestra (%):</b> 70.0%
<b>Tipo de recurso:</b> Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b> 9,562.7
<b>Monto asignado:</b> 10,997.3	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> 9,562.7

Resultados asociados con recuperaciones económicas	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	20.0	0.0	20.0	1	1	
0319 Falta de operación de obras concluidas	362.0	0.0	362.0	1	1	
0902 Obras ejecutadas o acciones que no beneficiaron a sectores de la población en condiciones de rezago social y pobreza extrema	797.5	0.0	797.5	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	274.6	0.0	274.6	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	181.6	0.0	181.6	2	2	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	24.0	0.0	24.0	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	819.6	0.0	819.6	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>2,479.3</b>	<b>0.0</b>	<b>2,479.3</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
Concepto de irregularidades			
0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal	6	6	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	2	2	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	17	17	
<b>TOTAL</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>0</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**36**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**36**

**Número de resultados con observación solventada:**

**0**

Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL		Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF	
Tipos de acción	Núm. de acciones	Tipos de acción	Núm. de acciones
Recomendación	1	Recomendación ( R )	1
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observación	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas	9	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	26
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	17	Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	1	Otras	1
<b>TOTAL</b>	<b>36</b>	<b>TOTAL</b>	<b>36</b>

Evaluación	Resultados
Resultado de la Evaluación del Control Interno del Ente Auditado (Alto, Medio o Bajo y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Medio
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	No aplica
Comentarios: 1/ La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas no determinó un tipo de dictamen, ya que no se efectúan procedimientos para tal efecto; en el Informe de Resultados únicamente presentan los resultados de auditoría.	